|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| «Кöрткерöс» муниципальнöй юкöнса муниципальнöй районса видзöдан-арталан палата |  | Контрольно-счетная палата муниципального образования муниципального района «Корткеросский» |

«11» декабря 2019 года № 01-08

**Отчет**

о результатах проверки законности, целевого и эффективного использования средств бюджета муниципального района «Корткеросский», направленных на содержание и ремонт дорог общего пользования местного значения в 2018 году -текущем периоде 2019 года.

|  |  |
| --- | --- |
| **Основание** | План работы Контрольно-счетной платы МР «Корткеросский», утвержденного приказом председателя от 24.12.2018 № 01-04/5, на основании распоряжения № 5 от 01.10.2019 |
| **Объекты проверки (ревизии)** | Администрация муниципального образования муниципального района «Корткеросский» |
| **Проверяемый период** | с «01» января 2018 года – «01» октября 2019 года |
| **Предмет проверки (ревизии)** | Исполнение полномочий в области учета автомобильных дорог общего пользования местного значения, осуществления дорожной деятельности, документы, подтверждающие выделение, получение и расходование средств местного бюджета на осуществление дорожной деятельности, нормативно-правовые акты и иные распорядительные документы, обосновывающие операции со средствами бюджета, платежные и первичные документы, данные регистров бюджетного учета, иные документы, характеризующие дорожную деятельность на территории муниципального образования. |
| **По итогам**  **проведенной проверки (ревизии)** | Составлен 1 акт поверки |
| **Общий объем проверенных средств** | Всего проверено **48 223 055,35 руб**., в том числе за счет средств бюджета МО МР «Корткеросский» **26 574 204,82 рублей**. |
| **По результатам проверки (ревизии) установлено** | 1. В нарушение ст.59 Устава муниципального образования муниципального района «Корткеросский» исполнение полномочий по организации дорожной деятельности в отношении автомобильных дорог местного значения, а также осуществление иных полномочий в области использования автомобильных дорог и осуществление дорожной деятельности в соответствии с законодательством Российской Федерации (кроме муниципального контроля за сохранностью дорог общего пользования местного значения) не закреплено ни за одним структурным подразделением Администрации МР «Корткеросский». 2. В разных источниках информации, представленных к проверке, имеются различные сведения о протяжённости, количестве и балансовой стоимости автомобильных дорог на территории муниципального района:   -установлены расхождения в количестве и протяженности учета автомобильных дорог, включенных в Перечень автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального района «Корткеросский» и реестре муниципального имущества, включенного в муниципальную казну;  -установлены расхождения между сведениями, отраженными в бухгалтерском учете и реестре муниципальной собственности: по количеству автомобильных дорог -50, по балансовой стоимости -27 425,7 тыс. рублей   1. В нарушение положений статьи 10 Федерального закона 257-ФЗ от 08.11.2007 Администрацией МР «Корткеросский» сведения об автомобильных дорогах общего пользования местного значения в Единый государственный реестр автомобильных дорог не направлялись. 2. В проверяемом периоде паспортизация и актуализация паспортных (технических) характеристик дорог не проводилась. Всего, по состоянию на 01.10.2019 имеются технические паспорта на 55 автомобильных дорог из 94 автомобильных дорог, принятых на учет в муниципальную казну. Даты паспортизации дорог варьируются от 1993 года до 2012 года (одна в 2016 году). 3. До 2019 года проекты дислокации дорожных знаков, схем горизонтальной разметки имелись на 20 автомобильных дорог и были разработаны в 2013-2014 годах. На остальные 74 дороги проекты организации дорожного движения отсутствовали. 4. Планирование дорожной деятельности в отношении содержания автомобильных дорог общего пользования местного значения не соответствует установленному законодательством порядку:   - в нарушение ч. 3 ст. 34 Закона № 257-ФЗ от 08.11.2007, Постановления Администрации МР «Корткеросский» № 313 от 06.04.2017 расчеты размеров прогнозных расходных потребностей на 2018, 2019 годы Администрацией МР «Корткеросский» не производились;  -в нарушение Положения «О порядке содержания и ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения» (постановление от 21.12.2016г. № 1226) комиссионные акты осмотра (обследования) на предмет оценки технического состояния автомобильных дорог муниципального района «Корткеросский» за проверяемый период не составлялись;  -в нарушение п. 5 Порядка № 150 «О порядке проведения оценки технического состояния автомобильных дорог» в проверяемом периоде не проводилась первичная диагностика, повторная диагностика, приемочная диагностика, специализированная диагностика автомобильных дорог;  -в нарушение ст.8 Положения "О порядке содержания и ремонта автомобильных дорог общего пользования местного значения муниципального района "Корткеросский", утвержденного постановлением администрации МР "Корткеросский" от 21.12.2016 N 1226 планы проведения работ по содержанию и ремонту автомобильных дорог на 2018 год и 2019 год не составлялись.   1. В нарушение ст. 13.1 Закона 257-ФЗ от 08.11.2007 и Регламента муниципальный контроль за обеспечением сохранности автомобильных дорог местного значения не осуществлялся, план проверок осуществления муниципального контроля за обеспечением сохранности автомобильных дорог отсутствовал, проверки в 2018 году, за 9 месяцев 2019 года не проводились. 2. Всего бюджетные ассигнования по разделу 0409 «Дорожное хозяйство» (дорожные фонды) составили: на 2018 год – 28 958 238,32 руб., на 2019 год – 29 715 756,16 рублей. Кассовое исполнение бюджета по данному разделу составило за 2018 год -28 457 047,11 руб. или 98,3 %, за 9 месяцев 2019 года – 19 766 008,24 руб. или 66,5 процентов. 3. В нарушение ст.34 Бюджетного кодекса РФ Администрация МР «Корткеросский» неэффективно распорядилась бюджетными средствами в сумме 18 000 рублей. При заключении и исполнении договора Д2018/04/01-275 от 22.01.2018 не был достигнут заданный результат с использованием наименьшего объема средств (экономность), а именно не выполнены работы по технической инвентаризации автомобильной дороги «По с. Сторожевск», дорога на кадастровый учет не была поставлена, Решение Корткеросского районного суда Республики Коми от 31.05.2012 № 2-281/2012 не исполнено, заключен новый муниципальный контракт на выполнение тех же самых работ. 4. Администрация МР «Корткеросский» произвела оплату за выполненные не в полном объеме, либо не выполненные работы на момент подписания акта приемки по муниципальным контрактам и договорам на общую сумму 928 946,69 рублей. |
| **Предложения по результатам контрольного**  **мероприятия** | 1. Направить Отчет о результатах контрольного мероприятия Главе муниципального района «Корткеросский»; 2. Направить материалы проверки в Прокуратуру Корткеросского района 3. Направить представление об устранении нарушений в адрес Администрации МР «Корткеросский» |

Председатель контрольно-счетной палаты Е.Н.Андреева